ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу

ООО «ИНТЕРБАЛК ТЕРМИНАЛ»

за 2020 год

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния на систему внутреннего контроля Общества, а также на процесс подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2020 год. Кроме того, COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Общество подтверждает, что выявленные события – COVID-19, за отчетный период не способны оказать существенное влияние и исказить восприятие заинтересованными пользователями информации, указанной в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год

Основные средства (статья 1150 Баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в т.ч.:	5200	за 2020г.	64 791	(51 496)	-	(59 984)	52 152	(4 152)	-	-	4 807	(3 497)
	5210	за 2019г.	62 694	(42 346)	2 156	(59)	59	(9 210)	-	-	64 791	(51 496)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	2 817	(2 489)	-	-	-	(107)	-	-	2 817	(2 596)
	5211	за 2019г.	2 601	(2 219)	216	-	-	(270)	-	-	2 817	(2 489)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	58 607	(47 056)	-	(57 548)	50 242	(3 539)	-	-	1 060	(353)
	5212	за 2019г.	57 548	(38 642)	1 060	-	-	(8 414)	-	-	58 607	(47 056)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	2 519	(1 590)	-	(2 382)	1 864	(316)	-	-	137	(42)
	5213	за 2019г.	2 199	(1 137)	320	-	-	(453)	-	-	2 519	(1 590)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	848	(361)	-	(54)	46	(190)	-	-	793	(506)
	5214	за 2019г.	347	(347)	560	(59)	59	(74)	-	-	848	(361)

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	2 156	-	(2 156)	-
Модуль 20-ти футовый VAKO 6.86*2.44*2.00 № VAKOV001MRT07	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	33	-	(33)	-
Контейнер 40 футов для перевозки сыпучих грузов и выгрузки под давлением BTEU 400061-5	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	183	-	(183)	-
Сервер: SuperMicro 1U 1027R Xeon E5-2643 3.3Ghz 24Gb DDR3 ECC Registerd 2xSSD OCZ Original SATA-III	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	371	-	(371)	-
Смартфон iPhone 8 Plus, 256Gb, Space Gray	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	63	-	(63)	-
Ультрабук ASUS Zenbook UX431FA-AM022R 14" 1920x1080, Intel Core i5-8265U 1.6GHz, 8Gb RAM, 256Gb SSD,	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	71	-	(71)	-
ПК iRU City101, Intel i5 8400 B360M-D DDR4 8Гб HDD 1Tb SATA III WinPro 10x64	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	54	-	(54)	-
Мобильный роторный питатель в сборе с охладителем	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	183	-	(183)	-
Полуприцеп VAN HOOL 3C1010 vin YE13C1010AA085966 г/н 4246	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1 060	-	(1 060)	-
Контейнер 40 футов для перевозки сыпучих грузов и выгрузки под давлением BTEU 400036-4	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	137	-	(137)	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	23 752
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	3 414	2 667
Имущество, принятое в оперативное пользование и управление	5287	191 149	191 149	191 149

Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса)

	2020 год	2019 год
Остаток на начало года	533,4	495,4
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	107,7	42,2
Погашено в уменьшение налоговых платежей	136,7	4,2
Остаток на конец года	504,4	533,4

Запасы (статья 1210 Баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего, в т.ч.:	5400	за 2020г.	2 333	-	89 728	(90 634)	-	(105)	X	1 426	(105)
	5420	за 2019г.	2 209	-	109 556	(109 433)	-	-	X	2 333	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2 333	-	8 552	(9 459)	-	(105)	4 758	1 426	(105)
	5421	за 2019г.	1 899	-	13 238	(12 804)	-	-	8 130	2 333	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	310	-	-	(310)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	81 175	(81 175)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	96 319	(96 319)	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность краткосрочная (статья 1230 Баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в кратко-срочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5510	за 2020г.	23 105	-	1 308	30	(8 047)	-	-	-	-	1 002	17 399	-
	5530	за 2019г.	28 881	(731)	3 162	20	(8 958)	-	731	-	-	-	23 105	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	21 800	-	819	-	(7 230)	-	-	-	-	-	15 389	-
	5531	за 2019г.	27 295	-	2 462	-	(7 957)	-	-	-	-	-	21 800	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	832	-	77	-	(544)	-	-	-	-	-	365	-
	5532	за 2019г.	559	-	448	-	(175)	-	-	-	-	-	832	-
Прочая	5513	за 2020г.	473	-	412	30	(273)	-	-	-	-	1 002	1 645	-
	5533	за 2019г.	1 027	(731)	251	20	(825)	-	731	-	1	-	473	-
Итого	5500	за 2020г.	23 105	-	1 308	30	(8 047)	-	-	X	X	X	17 399	-
	5520	за 2019г.	28 881	(731)	3 162	20	(8 958)	-	731	X	X	X	23 105	-

Денежные средства (статья 1250 Баланса)

В бухгалтерском балансе отражены денежные средства в размере 24 551,7 тыс. руб., в том числе:

- на расчетном счете в банке – 24 541,4 тыс. руб.;
- на валютном счете в банке – 10,3 тыс. руб.

Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

В балансе отражены будущие экономические выгоды, а именно затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам в части страховых премий по договорам добровольного медицинского страхования, страхованию гражданской ответственности (ОСАГО), КАСКО в сумме 5,3 тыс.руб.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса)

Уставный капитал составляет 6 000 тыс. руб. и состоит денежного взноса в валюте.

Добавочный капитал (статья 1350 Баланса) составляет 148,6 тыс. руб., сформирован за счет курсовых разниц, возникших при оплате уставного капитала в валюте.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в отчетном году:

Показатель	2020 год	2019 год
Остаток на начало года	41,7	27,3
Признано в отчетном периоде ОНО	2,7	33,5
Погашено ОНО	23,1	19,1
Остаток на конец года	21,4	41,7

В течение отчетного года величина отложенных налоговых обязательств определялась исходя из налоговой ставки 20%.

Отложенное налоговое обязательство 21,4 тыс.руб. образовано в результате временных разниц:

- 1,0 тыс. руб. отличие в учете специальной одежды;
- 20,4 тыс.руб. отличия в остаточной стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5560	за 2020г.	10 304	711	-	(4 992)	-	-	-	1 002	7 025
	5580	за 2019г.	14 213	2 829	33	(6 772)	-	-	-	-	10 304
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	863	340	-	(264)	-	-	-	-	939
	5581	за 2019г.	6 377	629	-	(6 144)	-	-	-	-	863
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	7 415	-	-	(3 786)	-	-	-	1 002	4 631
	5583	за 2019г.	6 181	1 661	33	(461)	-	-	-	-	7 415
прочая	5566	за 2020г.	2 027	371	-	(941)	-	-	-	-	1 456
	5586	за 2019г.	1 655	539	-	(167)	-	-	-	-	2 027
Итого	5550	за 2020г.	10 304	711	-	(4 992)	-	X	X	X	7 025
	5570	за 2019г.	14 213	2 829	33	(6 772)	-	X	X	X	10 304

Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.:	5700	2 327	4 375	(4 712)	(7)	1 984
Резервы предстоящих отпусков	5701	2 327	4 375	(4 712)	(7)	1 984

Генеральный директор _____ Д.В. Лопарев

Главный бухгалтер _____ О.В. Епринцева

« 15 » марта 2021 *м.п.*

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Интербалк Терминал" ИНН 7017291023 * ТОМСК * РОССИЯ *